



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

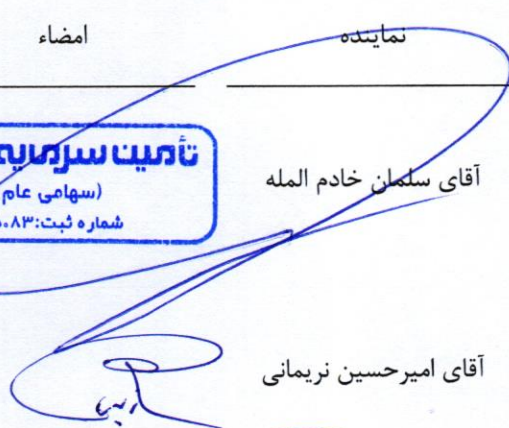
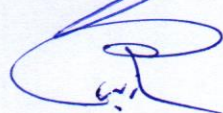
مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

باسلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف) اطلاعات کلی صندوق
۵	ب) مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۵	ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه امین	آقای سلمان خادم المله	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	آقای امیرحسین نریمانی	



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۸۳۹,۲۶۵,۳۶۴,۰۳۹	۷۰۹,۰۳۵,۱۱۲,۱۶۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۲۲۱,۰۷۱,۰۳۸,۳۸۰	۱,۲۳۱,۰۳۳,۹۷۰,۳۷۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲,۴۳۲,۵۳۵,۰۲۵,۶۵۳	۲,۱۲۴,۱۳۸,۹۰۸,۵۴۰
حساب های دریافتی	۸	۶۶,۲۱۲,۶۸۵,۷۷۴	۶,۴۶۸,۷۰۸,۹۹۱
سایر دارایی ها	۹	۱,۳۵۲,۴۸۶,۹۳۲	۳۱,۹۴۱,۹۹۷
موجودی نقد	۱۰	۱,۰۰۸,۰۰۰	۶,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۶
جاری کارگزاران	۱۱	۰	۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸
جمع دارایی ها		۶,۵۶۰,۴۳۷,۶۰۸,۷۷۸	۴,۰۷۷,۴۹۷,۳۳۱,۴۹۳
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۱۲,۲۸۳,۰۴۲,۸۴۱	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۸,۰۲۲,۳۸۴,۸۶۲	۱۰,۲۲۰,۴۳۲,۵۸۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۵۴,۳۷۲,۳۰۲,۹۸۹	۱۱۱,۲۳۳,۸۳۷,۳۱۹
جمع بدهی ها		۱۷۴,۶۸۱,۲۲۸,۶۴۶	۱۲۱,۴۵۷,۷۶۷,۸۵۹
خالص دارایی ها	۱۵	۶,۳۸۵,۷۵۶,۳۸۰,۱۳۲	۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۳,۷۵۴	۱۲,۴۶۹

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

صورت سود و زیان				یادداشت	درآمدها:
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ریال		
ریال	ریال	ریال			
۵۳,۱۰۹,۸۳۲,۴۹۴	۴۷,۶۵۸,۵۴۶,۱۸۵	۵۵,۲۹۶,۹۳۸,۳۷	۱۶		سود فروش اوراق بهادار
۲۷,۷۴۲,۹۴۸,۰۱۶	(۱۲,۷۷۰,۹۵۵,۶۲۱)	۵۶,۲۷۶,۹۹۰,۴۳۶	۱۷		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۰,۲۴,۴۵۸,۳۹۳	۹۲۸,۸۰۸,۰۶۱	۴۸,۹۲۴,۳۹۸,۱۹۳	۱۸		سود سهام
۳۷۳,۰۵۷,۹۶۱,۴۶۹	۸۰,۶۶۷,۲۲۰,۴۷۲	۳۳۱,۷۷۳,۴۳۹,۸۴۹	۱۹		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۲۵,۳۵۴,۵۱۲	۶۶۶,۰۰۹,۰۶۸	۲۰۶,۲۵۳,۱۶۰	۲۰		سایر درآمدها
۴۶۰,۶۶۰,۵۵۴,۸۸۴	۱۱۷,۱۴۹,۶۲۸,۱۶۵	۴۴۲,۷۱۰,۷۷۵,۴۷۵			جمع درآمدها
هزینه:					
(۱۲,۲۷۸,۹۹۳,۲۲۲)	(۳,۱۰۶,۰۳۱,۶۴۰)	(۱۲,۳۵۲,۴۲۵,۲۳۵)	۲۱		هزینه کارمزد ارکان
(۱,۹۳۳,۱۶۷,۲۰۱)	(۵۹۱,۵۵۵,۶۲۹)	(۱,۰۶۹,۸۳۳,۷۴۲)	۲۲		سایر هزینه ها
(۱۴,۲۱۲,۱۶۰,۴۲۳)	(۳,۶۹۷,۵۸۷,۲۶۹)	(۱۳,۴۲۲,۲۵۸,۹۷۷)			جمع هزینه ها
۴۴۶,۴۴۸,۳۹۴,۴۶۱	۱۱۳,۴۵۲,۰۴۰,۸۹۶	۴۲۹,۲۸۸,۵۱۶,۴۹۸			سود خالص
۲۰.۱۷٪	۱۱.۶۸٪	۹.۸۷٪			بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
۱۹.۷۷٪	۸٪	۶.۷۳٪			بازده سرمایه گذاری در پایان دوره / سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها						یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال				
۱۳۱,۸۳۹,۵۶۹,۱۷۳	۱۳۱,۸۳۹,۵۶۹,۱۷۳	۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۱۳,۰۷۲,۴۰۰	۱۳۱,۸۳۹,۵۶۹,۱۷۳	۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره / سال
۳,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال
(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال
۴۴۶,۴۴۸,۳۹۴,۴۶۱	۱۱۳,۴۵۲,۰۴۰,۸۹۶	۴۲۹,۲۸۸,۵۱۶,۴۹۸	.	۱۱۳,۴۵۲,۰۴۰,۸۹۶	.	سود خالص
.	.	.	.	.	.	سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری
۳۳۵,۷۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	.	۶۲,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	.	تعدیلات
۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۱,۵۱۰,۲۱۴,۲۱۰,۰۶۹	۶,۳۸۵,۷۵۶,۳۸۰,۱۳۲	۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰	۱,۵۱۰,۲۱۴,۲۱۰,۰۶۹	۶,۳۸۵,۷۵۶,۳۸۰,۱۳۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

تأمین سرمایه اومیت

(سهامی عام)

شماره ثبت: ۳۱۵۰۸۳



صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود. در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۹ تحت شماره ۴۰۸۱۲ نزد اداره ثبت شرکتها و شناسه ملی ۱۴۰۰۶۵۴۰۴۲۴ و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۱۵ تحت شماره ۱۱۴۹۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. لازم به ذکر است شروع فعالیت اصلی صندوق از تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ طبق مجوز شماره ۱۲۱/۲۸۹۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. نوع صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید بر اساس مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۴ و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۶۱۱۷۱ در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ از در اوراق بهادار با درآمد ثابت به در اوراق بهادار با درآمد ثابت قابل معامله (ETF) و بدون تقسیم سود تغییر کرده است. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در اوراق بهادار (سهام با درجه ریسک متفاوت، اوراق مشارکت، گواهی سپرده های بانکی و...) سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به تارنمای WWW.ganjinehavid1.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری امین آوید	۹۹۰۰۰۰	۹۹ درصد
۲	شرکت تامین سرمایه امین	۱۰۰۰۰	۱ درصد

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۶ با شماره ثبت ۳۱۵۰۸۳ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولی عصر، بالاتر از بلوار میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۵۱.

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، انتهای گاندی شمالی، پلاک ۸، طبقه پنجم، واحد ۱۹.

حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد در تاریخ ۲۳ تیرماه ۱۳۶۶ تحت شماره ۳۳۰۹ نزد اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران ثبت شده است. نشانی حسابرس عبارت است از خیابان سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پلاک ۲۴ واحد ۱۰.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستور العمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی :

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند

در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان هر روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرا بورسی :

خالص ارزش فروش مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخريد آنها توسط ضامن تعیین می شود.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

۴-۲-۱ - سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده مبلغ سود دریافتنی باتوجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمد ها منظور می شود.

۴-۲-۲ - سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب : سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و گواهی های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی بطور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب ، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی ، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود :

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	معادل ۰/۵ درصد وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ 100 میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن به علاوه ۱۰ درصد درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه ۰/۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که سالانه حداقل 300 میلیون ریال و حداکثر 500 میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت 315 میلیون ریال برای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۱ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف 1.635 میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام ، مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظربه اینکه مطابق ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است و به دلیل آنکه دارایی های صندوق در تراز نامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	
۱۵.۱۱٪	۶۱۵,۹۸۰,۶۹۴,۵۷۱	۶۱۳,۳۰۱,۶۱۰,۴۹۷	۶۱۳,۳۰۱,۶۱۰,۵۰۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱.۳۷٪	۵۱,۸۱۹,۹۰۴,۳۳۴	۵۶,۴۹۸,۸۳۹,۵۱۸	۵۹,۳۵۷,۴۳۵,۵۱۸	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۹۱٪	۳۶,۹۱۹,۰۱۷,۰۰۰	۱۸,۷۴۱,۴۹۷,۰۱۸	۳۱,۱۸۱,۶۳۷,۵۶۸	محصولات شیمیایی
۰.۰۱٪	۲۰,۸۰۰,۸۱۶,۵۵۵	۲۱۳,۴۶۷,۸۱۱	۲۳,۶۳۱,۳۶۲,۲۶۱	سرمایه گذاری ها
			۹,۳۰۸,۷۴۸,۴۹۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
			۶,۱۹۰,۴۷۰,۵۶۸	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۱۰٪	۴,۱۰۷,۴۱۴,۶۰۰	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷	۱,۰۹۲,۵۰۹,۵۱۷	مخابرات
۱۷.۳۹٪	۷۰,۹۰۳,۵۱۱,۲۱۶۰	۶۸۸,۸۴۷,۹۳۴,۳۶۱	۷۴۱,۸۴۳,۴۳۲,۹۱۱	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آورد

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و کوامی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	یادداشت	
	ریال		ریال		
۳۰.۱٪	۱,۳۳۱,۰۳۳,۹۷۰,۳۷۱	۳۴.۷٪	۳,۳۳۱,۰۷۱,۰۳۸,۳۸۰	۶-۱	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	درصد
	ریال		ریال		
۰	۰	۱۵.۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪
۰	۰	۹.۱۵٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪
۱۴.۷٪	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۴٪	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۹٪
۰	۰	۶.۱۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪
۸.۸٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۴۹٪	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۹٪
۰.۰۰٪	۰	۲.۷۴٪	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪
۰	۰	۱.۳۲٪	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪
۱.۴۷٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۱٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۹٪
۱.۹۹٪	۸۱,۱۹۰,۶۰۳,۱۷۰	۰.۶۱٪	۴۰,۴۴۶,۰۷۹۰	۸٪	۸٪
۰	۰	۰.۶۱٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪
۰	۰	۰.۶۱٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۸٪
۰.۰۳٪	۹۸۴,۶۶۸,۵۱۱	۰.۰۳٪	۱,۰۱۹,۷۱۸,۸۴۶	۸٪	۸٪
۰.۰۰٪	۹۳۵,۳۳۹	۰.۰۰٪	۱,۱۱۸,۵۱۱	۸٪	۸٪
۰.۰۰٪	۱,۰۴۸,۴۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۵۴,۷۸۳	۸٪	۸٪
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۵,۲۵۰	۸٪	۸٪
۰.۳۳٪	۸,۸۵۳,۴۶۵,۵۵۱	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۸٪
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸٪	۸٪
۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰٪
۰	۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰	۰٪	۰٪
۲.۹۴٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۱۵٪	۱۵٪
۰.۰۰٪	۱,۳۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۸٪	۸٪
۳۰.۱٪	۱,۳۳۱,۰۳۳,۹۷۰,۳۷۱	۳۴.۷٪	۳,۳۳۱,۰۷۱,۰۳۸,۳۸۰		

سپرده های بانکی

۶-۱- سپرده های بانکی به شرح زیر می باشد:

بانک آینده ششمی میرداماد - ۴۰.۲۵۲۷۵۷۰.۰۳	بانک آینده ششمی میرداماد - ۴۰.۲۵۲۷۵۷۰.۰۳
بانک کارآفرین ششمی مرکزی - ۱۲۰.۱۳۰.۸۳۹۱۶۰.۱	بانک کارآفرین ششمی مرکزی - ۱۲۰.۱۳۰.۸۳۹۱۶۰.۱
بانک دی ششمی ونگ - ۴۰.۵۵۵۵۱۱۷۰.۰۲	بانک دی ششمی ونگ - ۴۰.۵۵۵۵۱۱۷۰.۰۲
بانک بانک اقتصاد نوین ششمی ونگ - ۱۵۵۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰.۱	بانک بانک اقتصاد نوین ششمی ونگ - ۱۵۵۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰.۱
بانک پاسارگاد ششمی و لنینک - ۳۴۰.۹۰۱۲.۱۴۷۱۵۲۵۳۰.۱	بانک پاسارگاد ششمی و لنینک - ۳۴۰.۹۰۱۲.۱۴۷۱۵۲۵۳۰.۱
بانک دی ششمی ونگ - ۴۰.۵۴۸۰۹۵۴۰.۰۸	بانک دی ششمی ونگ - ۴۰.۵۴۸۰۹۵۴۰.۰۸
بانک آینده ششمی میرداماد غربی - ۰.۴۰۱۵۲۶۵۶۰.۰۹	بانک آینده ششمی میرداماد غربی - ۰.۴۰۱۵۲۶۵۶۰.۰۹
بانک شهر ششمی صادقیه - ۷۰۰.۸۴۴۷۱۷۲۵۹	بانک شهر ششمی صادقیه - ۷۰۰.۸۴۴۷۱۷۲۵۹
بانک اقتصاد نوین ششمی دیپاجی - ۲۸۰.۲۱۰ - ۲۸۰.۲۱۰	بانک اقتصاد نوین ششمی دیپاجی - ۲۸۰.۲۱۰ - ۲۸۰.۲۱۰
بانک اقتصاد نوین ششمی دیپاجی - ۲۰.۲۵۹۶۱۴۴۰.۰۱	بانک اقتصاد نوین ششمی دیپاجی - ۲۰.۲۵۹۶۱۴۴۰.۰۱
بانک ملت ششمی سرو سعادت آباد - ۸۹۶۱۵۷۳۰.۹۲	بانک ملت ششمی سرو سعادت آباد - ۸۹۶۱۵۷۳۰.۹۲
بانک پارسین ششمی میرداماد غربی - ۴۷۰۰۰.۹۶۷۶۹۷۶۰.۰۰	بانک پارسین ششمی میرداماد غربی - ۴۷۰۰۰.۹۶۷۶۹۷۶۰.۰۰
بانک دی ششمی میلان ونگ - ۲۰.۵۲۷۳۵۸۴۰.۰۷	بانک دی ششمی میلان ونگ - ۲۰.۵۲۷۳۵۸۴۰.۰۷
بانک کارآفرین ششمی مرکزی - ۲۰.۱۱۶۹۱۵۷۶۰.۰۷	بانک کارآفرین ششمی مرکزی - ۲۰.۱۱۶۹۱۵۷۶۰.۰۷
بانک اقتصاد نوین ششمی میلان ونگ - ۱۵۵۸۵۰.۶۶۱۳۹۷۰.۰۱	بانک اقتصاد نوین ششمی میلان ونگ - ۱۵۵۸۵۰.۶۶۱۳۹۷۰.۰۱
بانک پاسارگاد ششمی و لنینک - ۳۴۰.۸۱۰۰۰.۱۴۷۱۵۲۵۳۰.۱	بانک پاسارگاد ششمی و لنینک - ۳۴۰.۸۱۰۰۰.۱۴۷۱۵۲۵۳۰.۱
بانک آینده ششمی میرداماد - ۳۰.۳۰۱۴۳۱۸۰۰۰	بانک آینده ششمی میرداماد - ۳۰.۳۰۱۴۳۱۸۰۰۰
بانک رفاه ششمی جهان کودک - ۲۸۹۱۳۵۸۲۱۰	بانک رفاه ششمی جهان کودک - ۲۸۹۱۳۵۸۲۱۰
بانک رفاه ششمی جهان کودک - ۲۸۱۷۷۰.۴۶۴	بانک رفاه ششمی جهان کودک - ۲۸۱۷۷۰.۴۶۴

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۶۲۷,۵۰۹,۸۴۷,۹۴۵	۶۰۰,۰۲۵,۴۸۴,۷۸۲
۷-۲	۱,۶۱۶,۵۵۷,۸۵۷,۷۰۸	۱,۵۲۴,۱۱۳,۴۲۳,۷۵۸
۷-۳	۱۸۸,۴۶۷,۳۲۰,۰۰۰	۰
	<u>۲,۴۲۳,۵۳۵,۰۲۵,۶۵۳</u>	<u>۲,۱۲۴,۱۳۸,۹۰۸,۵۴۰</u>

اوراق بدهی بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره
صندوق های سرمایه گذاری

۷-۱- اوراق بدهی بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال
۱۴۰۱/۰۶/۰۴	۰٪	۲۲۹,۴۱۳,۶۶۰,۰۰۰	۰	۲۷۵,۹۵۳,۷۳۶,۳۸۷	۴.۲۱٪	۲۵۳,۹۸۶,۵۷۸,۵۸۷
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱۵۰,۰۰۷,۱۸۳,۸۷۵	۳۱۱,۵۷۳,۷۷۰	۱۴۴,۳۳۱,۹۶۵,۳۴۱	۲.۲۰٪	۱۴۵,۷۷۰,۴۲۴,۳۷۵
۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷٪	۱۹۹,۴۳۲,۲۷۷,۷۱۸	۵۴۸,۶۰۷,۰۷۸	۲۰۷,۳۲۴,۱۴۶,۲۱۷	۳.۱۶٪	۲۰۰,۲۶۸,۴۸۱,۷۲۰
		<u>۵۷۹,۲۶۴,۱۲۱,۵۹۳</u>	<u>۷۶۰,۱۸۰,۸۴۸</u>	<u>۶۲۷,۵۰۹,۸۴۷,۹۴۵</u>	<u>۹.۵۷٪</u>	<u>۶۰۰,۰۲۵,۴۸۴,۷۸۲</u>

سلف پللی آتین سنگین تزیینی
مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۱۸ ماهه٪
مراجعه عام دولت-ش-خ ۲۰۷

۷-۲- اوراق اجاره به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
		ریال	ریال	ریال		ریال
۱۴۰۳/۰۹/۱۰	۲۰٪	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۱,۷۶۶,۸۴۸	۱,۰۱۰,۸۲۴,۲۰۴,۳۴۸	۱۶.۷۹٪	۱,۱۰۱,۲۴۳,۷۳۹,۳۶۶
۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۲۱٪	۲۶۵,۱۱۳,۹۶۸,۷۵۰	۲,۳۳۷,۵۵۳,۴۱۵	۲۶۷,۲۸۹,۵۲۲,۱۶۵	۴.۰۷٪	۱۵۵,۶۰۰,۹۵۸,۵۰۲
۱۴۰۳/۰۷/۱۳	۱۸٪	۱۵۰,۱۱۷,۲۰۵,۶۲۷	۵,۸۶۸,۰۳۲,۰۲۴	۱۵۵,۹۴۰,۸۱۶,۳۹۶	۲.۳۸٪	۲۶۷,۲۶۷,۷۲۵,۸۹۰
۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۸٪	۹۰۰,۱۵۳,۱۲,۵۰۰	۱,۵۱۹,۶۲۷,۲۹۹	۹۱۵,۰۳۳,۱۴,۷۹۹	۱.۳۹٪	۰
		<u>۱,۵۹۵,۲۶۴,۴۸۶,۸۷۷</u>	<u>۲۱,۷۴۶,۹۶۹,۵۸۶</u>	<u>۱,۶۱۶,۵۵۷,۸۵۷,۷۰۸</u>	<u>۲۴.۶۴٪</u>	<u>۱,۵۲۴,۱۱۳,۴۲۳,۷۵۸</u>

صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳۰ ماهه٪
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۲۱ ماهه٪
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۱۸ ماهه٪
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن

۷-۳- صندوقهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال		ریال
۱۹۰,۰۷۴,۴۵۰,۰۰۰	۰	۱۸۸,۴۶۷,۳۲۰,۰۰۰	۲.۸۷٪	-

صندوق سرمایه گذاری مشترک امین آوید امین آوید

۷-۴- اوراق مشارکت که قیمت آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده است

نام شرکت	تاریخ شروع تعدیل	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش	دلیل تعدیل
		ریال		ریال	ریال	
صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳۰ ماهه٪	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	۹۹۹,۰۰۰	-۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۸۲۴,۲۰۴,۳۴۸	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۲۱ ماهه٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	۱,۰۰۱,۰۰۶	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۲۸۹,۵۲۲,۱۶۵	نگهداری تا سررسید
سلف پللی آتین سنگین تزیینی	روزانه	۱,۶۴۹,۹۶۵	۵٪	۱,۵۹۶,۹۴۷	۲۷۵,۹۵۳,۷۳۶,۳۸۷	نرخ خرید بازارگردان
مراجعه عام دولت-ش-خ ۲۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۷٪	۹۳۳,۸۷۴	۲۰۷,۳۲۴,۱۴۶,۲۱۷	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۱۸ ماهه٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۴۵,۳۰۰	-۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۹۴۰,۸۱۶,۳۹۶	نگهداری تا سررسید
مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۱۸ ماهه٪	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۴٪	۹۶۰,۴۶۵	۱۴۴,۳۳۱,۹۶۵,۳۴۱	نگهداری تا سررسید
صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن	۱۴۰۰/۰۶/۱۷	۹۹۹,۹۹۹	۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۵,۰۳۳,۱۴,۷۹۹	نگهداری تا سررسید

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۳۹,۷۷۶,۹۷۷,۱۴۸	(۸۴۴,۵۷۹,۶۵۲)	۴۰,۶۲۱,۵۵۶,۸۰۰
۰	۵,۷۰۷,۹۰۰,۰۶۸	(۸۲,۰۹۹,۹۳۲)	۵,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۳,۱۲۴,۸۹۴,۹۱۵	(۳۲,۱۰۵,۰۸۵)	۳,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۲۴۱,۳۱۳	(۷,۲۵۸,۶۸۷)	۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰
۰	۱۷۵,۱۰۵,۹۹۶	(۳,۷۱۸,۰۰۴)	۱۷۸,۸۲۴,۰۰۰
۰	۱۵,۰۴۶,۱۷۱	(۳۱۹,۴۷۳)	۱۵,۳۶۵,۶۴۴
۰	۹۱۶,۴۲۲	(۱۹,۴۵۸)	۹۳۵,۸۸۰
۲,۸۱۹,۹۶۶,۸۸۸	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۸,۳۲۲,۰۰۱,۶۱۶	(۶۱,۵۶۰,۰۱۲)	۸,۳۸۳,۵۶۱,۶۲۸
۰	۳,۲۰۴,۵۳۵,۶۲۱	(۴۸,۸۸۹,۰۲۰)	۳,۳۵۳,۴۲۴,۶۴۱
۰	۲,۲۱۲,۶۳۱,۱۱۲	(۶,۵۴۶,۹۶۳)	۲,۲۱۹,۱۷۸,۰۷۵
۱,۴۷۸,۱۹۹,۷۸۸	۱,۶۶۷,۴۷۹,۲۷۶	(۱۹,۰۹۶,۰۶۴)	۱,۶۸۶,۵۷۵,۳۴۰
۷۸۹,۱۷۱,۴۳۷	۵۷۱,۷۷۰,۸۵۵	(۳,۵۷۱,۶۱۰)	۵۷۵,۳۴۲,۴۶۵
۰	۴۹۱,۴۵۴,۱۴۸	(۱,۶۹۶,۵۲۷)	۴۹۳,۱۵۰,۶۷۵
۰	۲۹۱,۵۷۶,۶۷۳	(۴,۳۱۳,۷۳۷)	۲۹۵,۸۹۰,۴۱۰
۰	۱۵۵,۹۶۲,۳۰۶	(۱,۸۴۵,۹۱۰)	۱۵۷,۸۰۸,۲۱۶
۰	۷۷,۷۵۳,۷۷۸	(۱,۱۵۰,۳۳۰)	۷۸,۹۰۴,۱۰۸
۱۶,۴۲۸,۳۵۶	۱۶,۴۲۸,۳۵۶	۰	۱۶,۴۲۸,۳۵۶
۱,۱۷۷,۴۳۲,۵۲۲	۰	۰	۰
۶,۴۶۸,۷۰۸,۹۹۱	۶۶,۲۱۲,۶۸۵,۷۷۴	(۱,۱۱۸,۷۷۰,۴۶۴)	۶۷,۳۳۱,۴۵۶,۲۳۸

سود سهام دریافتنی نفت پاسارگاد
سود سهام دریافتنی سرمایه گذاری صبا تامین
سود سهام دریافتنی پالایش نفت بندرعباس
سود سهام دریافتنی مخابرات ایران
سود سهام دریافتنی پالایش نفت اصفهان
سرمایه گذاری مالی سپه‌صادرات
سود سهام دریافتنی لیزینگ کارآفرین
سود سهام دریافتنی تامین سرمایه امین
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن
سپرده بلند مدت ۰۴۰۲۵۲۷۵۷۵۰۰۳ بانک آینده
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۵۵۵۱۱۷۰۰۲ بانک دی
سپرده بلند مدت ۲۴۰۹۰۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۱۵۵۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۱۷۰۰۴۳۶۰۱ بانک کارآفرین
سپرده بلند مدت ۲۱۰۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۱ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۳۰۸۳۹۱۶۰۱ بانک کارآفرین
سپرده بلند مدت ۲۱۰۲۸۳۶۶۱۲۹۷۰۲ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۰۴۰۵۴۸۰۹۵۴۰۰۸ بانک دی
سوداوارق بادرآمد ثابت فراپورسی دتهران ۱۱۲
سپرده بلند مدت ۲۸۹۹۳۵۸۲۹ بانک رفاه

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۹- سایر دارایی ها
سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۹ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهک می‌شود.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مانده پایان سال	ریال	مانده پایان دوره	ریال
۱۹۹,۵۴۰	۱۹,۷۵۹,۴۶۴	۱۹۹,۵۴۰	۲۰,۵۱۹,۰۸۰
-	۳۱۰,۶۸۴,۹۵۵	(۸,۷۵۴,۳۰۰)	۵۵۳,۷۵۴,۲۰۰
۳۱,۷۴۲,۴۵۷	۱,۰۳۲,۰۴۲,۵۱۳	۳۱,۷۴۲,۴۵۷	۱,۶۷۹,۳۹۸,۹۰۰
۳۱,۹۴۱,۹۹۷	۱,۳۵۲,۴۸۶,۹۳۲	۲۳,۱۸۷,۷۹۷	۲,۲۵۳,۶۷۲,۱۸۰

مخارج برگزاری مجامع
مخارج تاسیس و کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۶	۱,۰۰۸,۰۰۰

بانک ملی شعبه بورس - ۰۱۱۱۲۶۶۴۰۰۰۲

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
مانده پایان سال	ریال	مانده پایان دوره	ریال
۷۱,۳۵۹,۹۰۱	(۱۲,۳۴۲,۸۳۸,۱۲۸)	۷۱,۳۵۹,۹۰۱	۱۳۰,۰۷۵,۷۸۲,۰۷۰
۵۹,۷۹۵,۳۸۷	۵۹,۷۹۵,۳۸۷	-	-
۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸	(۱۲,۳۸۳,۰۴۲,۸۴۱)	۱۳۱,۱۵۵,۱۸۸	۱۳۰,۰۷۵,۷۸۲,۰۷۰

کارگزاری امین آوید
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۶,۳۷۴,۱۵۳,۷۶۳	۵,۰۸۱,۱۷۴,۵۵۹	متولی
۲۲۹,۸۰۰,۳۳۸	۲۲۰,۸۷۷,۹۴۰	حسابرس
۱۳۷,۹۹۹,۸۶۰	۱۵۹,۸۶۱,۱۹۸	بازارگردان
۳,۴۷۸,۴۷۸,۶۲۵	۲,۵۶۰,۴۷۱,۱۶۵	
<u>۱۰,۲۲۰,۴۳۲,۵۸۶</u>	<u>۸,۰۲۲,۳۸۴,۸۶۲</u>	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
-	-	واریزی نامشخص
۳,۴۹۷,۹۵۴	۳,۴۹۷,۹۵۴	
<u>۳,۴۹۷,۹۵۴</u>	<u>۳,۴۹۷,۹۵۴</u>	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	ذخیره تصفیه
۹۴۵,۳۸۶,۴۸۱	۱,۲۰۹,۶۷۵,۱۷۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۳۵۴,۰۱۰,۳۲۰	۱,۹۸۹,۵۱۰,۳۲۰	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۰۹,۸۳۸,۵۹۴,۶۸۶	۱۵۱,۱۶۵,۸۸۹,۳۳۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۷,۲۲۸,۱۶۰	۷,۲۲۸,۱۶۰	سایر
۸۸,۶۱۷,۶۷۲	-	
۱۱۱,۲۳۳,۸۳۷,۳۱۹	۱۵۴,۳۷۲,۳۰۲,۹۸۹	

۱۴-۱- مطابق با مجامع مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۳ و ۱۳۹۹/۰۴/۰۷ درخصوص تصویب ابلاغیه‌های شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۰ و اصلاحیه آن به شماره ۱۲۰۲۰۱۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق اقدام به محاسبه ذخیره تغییر ارزش سهام به صورت روزانه نموده است و مطابق با ماده ۳ امیدنامه در صورتیکه در پایان هر مقطع تقسیم سود مانده حساب ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام عددی مثبت (مانده بستانکار) و به میزان بیش از ۴ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچکتر باشد) از خالص ارزش دارایی‌های صندوق باشد، مدیر می‌تواند تا میزان ۲ درصد سالانه شده (متناسب با زمان سپری شده از آخرین پرداخت سود از محل ذخیره یا آغاز اجرای این روش، هر کدام کوچک تر باشد) از خالص ارزش دارایی‌های روز صندوق نسبت به زمان حضور سرمایه‌گذاران در صندوق و تعداد واحدهای سرمایه گذاری در آن دوره زمانی، بین دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری در بازه فوق تقسیم نماید.

۱۵- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۹۴۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۳۱۶,۲۷۲,۴۰۰	۶,۳۷۵,۷۵۶,۳۸۰,۱۳۲	۴۶۴,۲۷۲,۴۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۹۵۶,۰۳۹,۵۶۳,۶۳۴	۳۱۷,۲۷۲,۴۰۰	۶,۳۸۵,۷۵۶,۳۸۰,۱۳۲	۴۶۴,۲۷۲,۴۰۰	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۶-۱	۵۵۲۹,۶۹۳,۸۳۷	۴۲,۷۵۱,۹۶۵,۵۴۲	۴۲,۷۶۵,۳۷۷,۲۱۱
۱۶-۲	-	۴,۹۰۶,۵۸۰,۶۴۲	۱۰,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۲
	۵,۵۲۹,۶۹۳,۸۳۷	۴۷,۶۵۸,۵۴۶,۱۸۵	۵۳,۱۰۹,۸۳۲,۴۹۴

۱۶-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۱۴	۵۴,۵۲۷,۵۲۶	۵۴,۰۰۹,۳۶۰	۵۱,۸۱۸	۲۷۲,۷۲۸	۲۱۳,۶۱۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن					
۱۵,۳۷۴	۱۶۲,۶۶۸,۱۰۰	۱۷۴,۳۴۸,۶۳۸	۱۵۴,۵۳۳	۸۱۳,۳۴۰	۱۲,۶۴۸,۴۱۱-
سرمایه گذاری مالی سپهر صنعترا					
۳,۰۰۲	۱۶۴,۷۴۹,۷۶۰	۶۳,۰۹۱,۵۳۵	۱۵۶,۵۰۸	۸۳۳,۲۴۹	۱۰۰-۶۷۷,۹۶۸
سپهر مکان					
۵,۶۷۲	۲۶,۵۵۶,۳۰۴	۱۳,۴۹۵,۶۴۹	۲۵,۲۲۶	۱۳۲,۷۸۲	۱۳,۹۰۲,۶۴۷
لیزینگ کارآفرین					
۲۸۰	۱۸۸,۴۶۸,۰۰۰	۱۰۰-۱۶,۵۲۸	۱۷,۹۰۲	۹۴,۳۴۴	۸,۷۱۸,۱۳۶
معمولات کاغذی لطیف					
۳۴,۰۲۰	۱۲۷,۷۲۲,۲۹۰	۱۱۰-۲۰۳,۲۷۴	۱۴۰,۴۰۰	۷۲۸,۹۶۱	۳۶,۷۰۹,۴۵۵
گرمینیزیت ارزش سرمایه ص ب کشور					
۲,۸۵۸,۵۹۶	۱۸,۷۲۳,۸۰۳,۸۰۰	۱۳,۳۴۰,۳۷۷,۸۱۰	-	-	۵,۳۸۳,۴۵۵,۹۹۰
لینچ					
۵,۴۴۵	۲۰۷,۳۴۶,۰۰۰	۲۰۷,۲۱۶,۷۰۴	۱۹۶,۹۷۱	۱۰۳۶,۷۲۷	۱,۱۰۴,۸۰۲-
صنعت غذایی کوثر					
ج. فروشگاه زنجیره ای افق کوثر					
گروه بهمن					
صنایع پتروشیمی خلیج فارس					
صندوق سی سپهر کارپرماس					
پتروشیمی پردیس					
بانک ملت					
گسترش نفت و گاز پارسیان					
مخابرات ایران					
لیزینگ رایان سایپا					
پتروشیمی زاگرس					
فولاد کاوه جنوب کیش					
سرمایه گذاری تامین اجتماعی					
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید					
پتروشیمی تندگوگان					
فرآوری معدنی ابال کانی پارس					
سرمایه گذاری سیمان تامین					
سرمایه گذاری صبا تامین					
پلیمر آریا ساسول					
تولید نیروی برق آبادان					
مجمع صنایع لاستیک یزد					
صنعتی دوده فام					
شیرپاستوریزه بگام گیلان					
لیزینگ پارسیان					
پتروشیمی ارومیه					
ج. فولاد کاوه جنوب کیش					
فروشگاههای زنجیره ای افق کوثر					
سند اصلاحی کارمزد					
۴۲,۷۶۵,۳۷۷,۲۱۱	۴۲,۷۵۱,۹۶۵,۵۴۲	۴۲,۷۵۱,۹۶۵,۵۴۲	۴۲,۷۵۱,۹۶۵,۵۴۲	۴۲,۷۵۱,۹۶۵,۵۴۲	۴۲,۷۵۱,۹۶۵,۵۴۲

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
•	•	•	•	•	•	۲,۶۷۹,۱۲۷,۵۵۳	۲,۶۷۹,۱۲۷,۵۵۳	۲,۶۷۹,۱۲۷,۵۵۳
•	•	•	•	•	•	•	•	۲,۵۲۳,۲۸۵,۰۰۲
•	•	•	•	•	•	•	•	۲,۴۰۴,۷۸۵,۰۰۰
•	•	•	•	•	•	۱,۳۳۵,۱۷۵,۶۳۹	۱,۳۳۵,۱۷۵,۶۳۹	۱,۳۳۵,۱۷۵,۶۳۹
•	•	•	•	•	•	۸۴۵,۶۸۰,۲۱۱	۸۴۵,۶۸۰,۲۱۱	۸۴۵,۶۸۰,۲۱۱
•	•	•	•	•	•	•	•	۶۷۳,۲۵۶,۸۹۳
•	•	•	•	•	•	۴۶,۵۹۷,۲۳۹	۴۶,۵۹۷,۲۳۹	۴۶,۵۹۷,۲۳۹
•	•	•	•	•	•	•	•	۱۰۰,۷۷,۹۲۷
•	•	•	•	•	•	•	•	(۲,۹۲۱,۳۰۶)
•	•	•	•	•	•	•	•	(۱۶۱,۶۰۸,۸۷۵)
-	-	-	-	-	-	۴,۹۰۶,۵۸۰,۶۴۲	۴,۹۰۶,۵۸۰,۶۴۲	۱۰,۳۴۴,۴۵۵,۲۸۳

سلف پلی اتیلن سنگین تزریقی
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
اجاره تامین اجتماعی-امین-۹۹۱۲۲۶
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۷-۰۰۴۰۷
اسناد خزانه-م-بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
مشارکت دولتی-۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
مشارکت شهرداری مشهد-۳-ماهه ۱۶٪
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک پارسیان
مراجعه عام دولت-۵-ش-خ ۲۰۷
مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳-ماهه ۱۸٪

۱۷- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۲۸,۹۸۷,۷۹۰,۱۶۵	۱۹,۸۳۴,۱۲۶,۲۰۰	۷,۹۸۲,۲۰۱,۵۳۳
۱۷-۲	۳۷,۲۸۹,۲۰۰,۲۷۱	(۳,۵۵۰,۹۱۸,۸۱۳)	۱۹,۷۶۰,۲۶۶,۸۴۳
جمع	۵۶,۲۷۶,۹۹۰,۴۳۶	(۱۲,۷۷۰,۸۵۵,۶۲۱)	۲۷,۷۴۲,۴۶۸,۱۶

۱۷-۱- خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوند

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	سلف پلای اتیلین سنگین تزریقی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴,۵۷۳,۹۱۸,۵۸۷	۳,۱۶۸,۹۴۰,۷۶۲	۳۱,۹۶۷,۱۵۷,۸۰۰	۲۰۰,۳۱۱,۶۱۲	۲۵۳,۹۸۶,۵۷۸,۵۸۷	۲۷۶,۱۵۳,۹۴۸,۰۰۰	۱۶۶,۰۰۰		
(۴,۳۷۷,۷۳۳,۹۹۸)	(۱۰,۹۶۸,۷۳۹,۱۶۲)	(۱,۶۰۹,۰۵۸,۳۰۶)	۲۶,۱۰۸,۴۲۸	۱۴۵,۶۲۹,۴۴۹,۸۷۷	۱۴۴,۰۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
(۳۰,۴۶۴,۳۵۶)	.	۶,۹۶۲,۷۲۵,۷۷۷	۳۷,۴۸۴,۸۶۱	۱۹۹,۸۱۲,۸۱۳,۳۶۲	۲۰۶,۸۱۳,۰۲۴,۰۰۰	۲۱۴,۰۰۰		مراجعه علم دولت-ش-خ ۰۲۰۷
.	.	(۳۱,۶۲۵,۰۰۰)	۱۶,۳۱۲,۵۰۰	۹۰,۰۱۵,۳۱۲,۵۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰		صکوک اجاره شستا ۳۱۱ بدون ضامن
(۴۴,۴۱۱,۲۵۰)	.	.	.	.	.	.		صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳ ماهه ۱۸٪
(۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۴۱۷,۳۰۹,۳۶۲)	.	.	.	.	.		صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۶ ماهه ۲۱٪
(۱۹۷,۵۶۲,۵۰۰)	۲,۳۹۴,۹۹۷,۵۰۰	.	.	.	.	.		صکوک اجاره گل گهر ۳۰۴۹-۳ ماهه ۲۰٪
.	(۲,۸۳۷,۰۱۹,۰۸۸)	.	.	.	.	.		اجاره تاسین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
.	.	.	.	.	.	.		مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
.	۲,۳۲۵,۶۶۶,۴۰۴	.	.	.	.	.		مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
.	.	.	.	.	.	.		اسناد خزانه-م ۳-بودجه ۹۷-۹۷۰۷۲۱
.	.	.	.	.	.	.		اسناد خزانه-م ۱۶-بودجه ۹۷-۹۷۰۴۰۷
.	(۱۶۱,۶۰۸,۸۷۵)	.	.	.	.	.		اسناد خزانه-م ۹۷-بودجه ۹۷-۹۷۰۴۲۳
.	(۳۲,۵۹۵,۰۹۱,۸۲۱)	۳۷,۲۸۹,۲۰۰,۳۷۱	۲۸۰,۱۱۷,۴۰۱	۶۸۹,۴۴۴,۱۵۴,۳۲۶	۷۱۷,۰۱۳,۴۷۲,۰۰۰	.		مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۱۹,۷۶۰,۷۴۶,۴۸۳								جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	خالص سود اوراق ریال	خالص سود اوراق ریال	سود ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
سود اوراق مشارکت، اجاره و مراجعه	۱۸۶.۰۸۰.۹۹۴.۴۳۴			۵۵.۰۹۱.۲۲۹.۰۸۸	۱۸۵.۵۵۲.۴۳۱.۹۹۹	۱۹-۱	
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸۶.۹۷۶.۹۶۷.۰۳۵			۲۵.۵۷۵.۹۹۱.۳۸۴	۱۴۶.۳۲۱.۰۰۷.۸۵۰	۱۹-۲	
جمع	۳۷۳.۰۵۷.۹۶۱.۴۶۹			۸۰.۶۶۷.۲۲۰.۴۷۲	۳۳۱.۷۷۳.۴۳۹.۸۴۹		

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

خالص سود اوراق ریال	خالص سود اوراق ریال	هزینه تنزیل ریال	سود ریال	نرخ سود	مبلغ اسمی ریال	تاریخ سررسید	اوراق مشارکت
۳۳.۵۸۱.۸۸۸.۴۷۹	۱۶.۰۸۳.۸۱۰.۲۹۲	-	.	۱۸٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۲۰.۱۶۸.۲۵۷.۷۱۵	۶۸۵.۰۹۶۳.۴۲۶	-	۱۳.۷۱۸.۱۴۰.۱۵۴	۱۸٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	مشارکت ش مشهد ۱۴۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۳۵۰.۲۳۵۱.۰۲۷	۲.۵۲۲.۴۹۴.۴۷۰	-	.	۱۵٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۰۹۰۹
۱.۳۶۱.۲۴۸.۳۷۸	۱.۳۶۱.۲۴۸.۳۷۸	-	.	۱۶٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
.	۴.۷۲۱.۳۸۶.۳۱۶	-	.	۲۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اوراق مشارکت تامین اجتماعی-لمین ۹۹۱۲۲۶
							اوراق اجاره
			۵۸۲.۰۸۰.۹۷۲	۱۸٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	صکوک اجاره شستا ۳۱۱-بدون ضامن
۶۵۰.۴۷۸.۵۹۰.۲۳۳	.	-	۱۱۰.۷۷۱.۷۲۱.۸۱۱	۲۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۰	صکوک اجاره گل گهر ۳۹-۳۰ ماهه ۲۰٪
۳۰۴.۳۳۶.۵۸۲	.	-	۱۳.۷۳۰.۲۶۹.۱۴۶	۱۸٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۳	صکوک اجاره فارس ۱۴۷-۳۰ ماهه ۱۸٪
۵۱۰.۰۰۱.۸۲۸.۲۷۴	۲۳.۵۵۱.۳۲۶.۱۸۶	-	۲۸.۲۶۸.۴۸۳.۳۸۵	۲۱٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	صکوک اجاره معادن ۲۱۲-۳ ماهه ۲۱٪
۹.۹۴۴.۵۲۳.۳۱۷	.	-	.	۲۰٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره تامین اجتماعی-لمین ۹۹۱۲۲۶
۱۱.۱۶۹.۲۲۳.۴۱۹	۱۸.۴۸۱.۷۳۶.۵۳۱	-	۱۸.۴۸۱.۷۳۶.۵۳۱	۱۷٪	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	اوراق مراجعه
۱۸۶.۰۸۰.۹۹۴.۴۳۴	۵۵.۰۹۱.۲۲۹.۰۸۸	-	۱۸۵.۵۵۲.۴۳۱.۹۹۹				مراجعه عام دولت-ش-خ ۲۰۷.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه بکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۹-۲- سود سبده و گواهی سبده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود
	سود خالص	سود	سود خالص	سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲,۹۳۰,۳۱۸,۹۷۶	-	۶۱,۰۰۰,۴۸۶,۱۳۶	(۳,۵۷۱,۶۱۰)	۶۱,۰۰۰,۴۸۶,۱۳۶	سبده بلند مدت ۱-۴۰۱۱۷۰۰۴۳۶۰۱- بانک کارآفرین
۱۹,۳۳۱,۶۲۶,۳۴۵	-	۳۶,۶۶۵,۵۲۸,۰۰۰	(۱۹۰,۹۶۰,۶۴)	۳۶,۶۶۵,۵۲۸,۰۰۰	سبده بلند مدت ۱-۵۵۲۸۲۶۱۲۹۷۰۱- بانک اقتصاد نوین
-	-	۱۴,۴۴۲,۷۶۸,۰۹۲	(۶,۵۲۶,۹۶۳)	۱۴,۴۴۲,۷۶۸,۰۹۲	سبده بلند مدت ۱-۴۰۱۲۰۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱- بانک پاسارگاد
-	-	۸,۳۳۲,۰۰۱,۶۱۶	(۶۱,۵۶۰,۰۱۲)	۸,۳۳۲,۰۰۱,۶۱۶	سبده بلند مدت ۳-۴۰۲۵۳۷۵۵۰۰۳- بانک آینده
۲۵,۱۱۳,۷۵۲,۸۸۲	-	۶,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۲	-	۶,۱۱۵,۰۶۸,۴۹۲	سبده بلند مدت ۹-۴۰۱۵۳۵۹۶۰۰۹- بانک آینده
-	-	۵,۳۳۱,۷۱۳,۵۵۹	(۴,۳۱۳,۷۳۷)	۵,۳۳۱,۷۱۳,۵۵۹	سبده بلند مدت ۱-۲۰۱۳۰۸۳۱۶۰۱- بانک کارآفرین
-	-	۳,۶۶۷,۸۹۰,۷۶۵	(۱,۱۵۰,۳۳۰)	۳,۶۶۷,۸۹۰,۷۶۵	سبده بلند مدت ۸-۴۰۵۴۸۰۹۵۴۰۰۸- بانک دی
-	-	۳,۴۰۴,۳۵۶,۲۶۱	(۴,۸۸۹,۰۲۰)	۳,۴۰۴,۳۵۶,۲۶۱	سبده بلند مدت ۲-۴۰۵۵۵۱۱۷۰۰۲- بانک دی
۱۹,۳۸۰,۷۱۱,۲۱۰	۸,۷۴۷,۸۰۳,۶۸۷	۳,۴۲۵,۴۹۲,۹۴۷	-	۳,۴۲۵,۴۹۲,۹۴۷	سبده بلند مدت ۲۸۹۳۵۵۲۹- بانک رفاه
-	-	۱,۸۵۰,۳۵۸,۲۵۸	(۱,۶۹۶,۵۲۷)	۱,۸۵۰,۳۵۸,۲۵۸	سبده بلند مدت ۲۰۱-۲۸۳-۲۱۰- بانک اقتصاد نوین
۱۳,۸۰۹,۱۷۲	-	۱,۵۶۴,۱۱۵,۱۱۴	-	۱,۵۶۴,۱۱۵,۱۱۴	سبده کوتاه مدت ۷۰۰-۸۴۴۷۱۷۳۵۹- بانک شهر
-	-	۸۳۵,۴۱۴,۳۶۱	(۱,۸۴۵,۹۱۰)	۸۳۵,۴۱۴,۳۶۱	سبده بلند مدت ۲۰۱-۲۸۳-۲۱۰- بانک اقتصاد نوین
۲۸,۸۴۶	۴,۱۲۱	۶۹۵,۹۳۹,۳۱۱	-	۶۹۵,۹۳۹,۳۱۱	سبده کوتاه مدت ۹۲-۸۹۶۱۵۷۳۰۹۲- بانک ملت
۱,۱۷۰,۴۱۱,۴۴۰	۶۴۶,۲۵۶,۳۷۹	۸,۷۰۸,۳۴۴	-	۸,۷۰۸,۳۴۴	سبده کوتاه مدت ۰۰-۹۶۷۶۹۷۶۰۰- بانک پارسین
۳۹,۱۱۱	-	۴۱,۰۰۰	-	۴۱,۰۰۰	سبده کوتاه مدت ۰۱-۲۰۳۵۹۶۱۴۴۰۰۱- بانک آینده
۸,۲۱۹	-	۴۴,۶۳۵	-	۴۴,۶۳۵	سبده کوتاه مدت ۰۱-۱۵۵۸۵۰۶۶۱۲۹۷۰۱- بانک اقتصاد نوین
۱۹,۶۴۹	-	۳۷,۷۱۱	-	۳۷,۷۱۱	سبده کوتاه مدت ۷-۲۰۱۱۶۹۵۹۷۶۰۷- بانک کارآفرین
۱۷,۲۶۳,۸۰۱	۱۷,۳۲۶,۰۶۲	۱۵,۲۶۸	-	۱۵,۲۶۸	سبده کوتاه مدت ۲۸۹۷۷۰۴۶۴- بانک رفاه
-	-	۱۳,۵۸۸	-	۱۳,۵۸۸	سبده کوتاه مدت ۱-۱۴۷۱۵۲۵۳۰۱- بانک پاسارگاد
۱۷,۶۹۷	-	۱۱,۳۴۲	-	۱۱,۳۴۲	سبده کوتاه مدت ۰۷-۲۰۵۲۷۵۸۴۰۰۷- بانک دی
۷۸,۲۸۲	۷۸,۲۸۲	-	-	-	سبده کوتاه مدت ۸۱۳۵۵۸۸۸۲- بانک شهر
۸۰,۳۷۳,۲۲۹,۵۰۶	۳,۸۰۴,۸۸۲,۲۸۸	-	-	-	سبده بلند مدت ۱۱۲-۸۹۶۳۳۳۹۱۱۲- بانک ملت
۵۸,۴۳۸,۳۵۶,۱۷	۴,۳۷۸,۵۳۵,۸۰۱	-	-	-	سبده بلند مدت ۳۸-۷۰۰-۸۴۴۷۱۸۳۹۸- بانک شهر
۴۳,۱۲۷,۳۹۷,۳۶۱	-	-	-	-	سبده بلند مدت ۰۶-۴۰۵۲۷۴۲۸۰۰۶- بانک دی
۹,۶۶۷,۴۱۵,۲۲۴	۵,۴۱۸,۱۸۹,۹۶۷	-	-	-	گواهی سبده بانکی:
۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۷	۲,۶۶۳,۰۱۳,۶۹۷	-	-	-	سود اوراق گواهی سبده بانکی بانک پارسین
۱۸,۶۹۷,۹۶۷,۰۲۵	۲۵,۵۷۵,۹۹۱,۳۸۴	۱۴۶,۳۳۱,۰۰۷,۸۵۰	(۱۴۸,۶۷۰,۱۷۳)	۱۴۶,۳۶۹,۶۷۸,۰۲۳	سود اوراق گواهی سبده بانکی بانک کشاورزی
					جمع

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۴,۶۹۳,۶۴۸	درآمد حاصل تنزیل سود سپرده بانکی
۸,۰۸۹,۷۲۰	۸,۰۸۹,۷۱۰	۱۸۱,۵۵۹,۵۱۲	درآمد حاصل تنزیل سود سهام
۷۱۷,۳۶۴,۷۹۲	۶۵۷,۹۱۹,۳۵۸	-	درآمد حاصل تعدیل کارمزد کارگزاری
۷۲۵,۳۵۴,۵۱۲	۶۶۶,۰۰۹,۰۶۸	۲۰۶,۲۵۳,۱۶۰	

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

هزینه‌های کارمزد ارکان به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷,۴۲۳,۳۲۸,۴۴۴	۱,۹۵۱,۳۵۷,۳۷۷	۷,۵۵۴,۱۲۵,۵۶۲	مدیر صندوق
۲۲۹,۸۰۰,۳۳۸	۶۱,۰۳۹,۷۵۴	۲۲۰,۸۷۷,۹۴۰	متولی صندوق
۲۱۷,۹۹۹,۸۶۰	۶۰,۹۸۳,۴۴۸	۱۵۹,۸۶۱,۳۳۸	حسابرس
۴,۴۰۷,۸۶۴,۵۸۰	۱,۰۳۲,۶۵۱,۰۶۱	۴,۴۱۷,۵۶۰,۳۹۵	بازارگردان
۱۲,۲۷۸,۹۹۳,۲۲۲	۳,۱۰۶,۰۳۱,۶۴۰	۱۲,۳۵۲,۴۲۵,۲۳۵	

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید
یادداشت‌های همراه صورت مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۴۰,۲۲۷,۱۵۱	۱۷۲,۷۰۶,۹۱۱	۶۴۴,۶۹۹,۹۴۴	هزینه نرم افزار
۶۳,۲۵۴,۴۸۸	۲۱,۶۵۳,۱۱۸	۱۴۵,۶۹۷,۳۷۳	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۷,۷۴۸,۳۳۱	۹۰۱,۷۵۲	۱۴,۷۰۷,۴۲۰	هزینه خدمات بانکی
۷۹۸,۵۸۴,۱۳۹	۱۸۳,۵۸۷,۱۳۶	۲۶۴,۲۸۸,۶۸۹	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۲۸,۹۸۹,۶۲۰	۲,۱۱۳,۷۵۸	۴۲۰,۳۱۶	هزینه برگزاری مجامع
۵۷۰,۳۶۳,۴۷۲	۱۹۰,۸۴۲,۹۵۴	-	هزینه افزایش سقف صندوق
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه خدمات سپرده گذاری
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۰۰۰	-	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	-	۲۰,۰۰۰	کارمزد صدور واحد صندوق مشترک امین آوید
۱,۹۳۳,۱۶۷,۲۰۱	۵۹۱,۵۵۵,۶۲۹	۱,۰۶۹,۸۳۳,۷۴۲	جمع

۲۳- سود تقسیمی به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	-	سود تقسیمی

۲۳-۱ به دلیل تغییر نوع صندوق به صندوق ETF بدون تقسیم سود، تقسیم سودی در این دوره انجام نگرفته است.

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۳۵,۷۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۴۲۸,۳۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

۲۵- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه تعهد، بدهی احتمالی و دارایی احتمالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری گنجینه یکم آوید

یادداشت‌های همراه صورت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	ممتاز	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷.۵٪	۳۳,۶۵۴,۴۶۷	عادی	۳۱,۷۸۶,۷۳۳	۶.۸٪	عادی	مدیر صندوق	تامین سرمایه امین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۳٪	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۰.۳٪	ممتاز	مدیر سابق و کار گزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۴٪	۱,۱۳۱,۳۰۰	عادی	۱,۱۳۱,۳۰۰	۰.۳٪	عادی	مدیر سابق و کار گزار صندوق	کارگزاری امین آوید	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	وابسته به مدیر	بردی یا بختیاری	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	وابسته به مدیر	فرشته قاسمی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰٪	۱۰,۰۰۰	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰٪	عادی	وابسته به مدیر	قاسم آلودری	مدیر سرمایه گذاری

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۱۲,۳۸۳,۰۴۲,۸۴۱)	طی دوره	۲۷۲,۵۶۵,۷۶۲,۱۶۹	خرید و فروش سهام	کار گزار صندوق	شرکت کارگزاری امین آوید
(۵,۰۸۱,۱۷۴,۵۵۹)	طی دوره	۷,۵۵۴,۱۲۵,۵۶۲	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تامین سرمایه امین
(۳۲۰,۸۷۷,۹۴۰)	طی دوره	۳۲۰,۸۷۷,۹۴۰	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی هوشیار معیز
(۱۵۹,۸۶۱,۱۹۸)	طی دوره	۱۵۹,۸۶۱,۳۲۸	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۲,۵۶۰,۳۷۱,۱۶۵)	طی دوره	۴,۴۱۷,۵۶۰,۳۹۵	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه امین

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی رخ نداده است که مستلزم تعدیل یا افشا در صورتهای مالی باشد.